

2018 年度
四川省戒毒管理局
部门决算

目 录

公开时间：2019 年 8 月 29 日

第一部分 部门概况	4
一、基本职能及主要工作	4
二、机构设置	5
第二部分 2018 年度部门决算情况说明	6
一、收入支出决算总体情况说明	6
二、收入决算情况说明	6
三、支出决算情况说明	7
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明	8
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明	8
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明	12
七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明	13
八、政府性基金预算支出决算情况说明	16
九、国有资本经营预算支出决算情况说明	16
十、预算绩效情况说明	16
十一、其他重要事项的情况说明	25
第三部分 名词解释	27

第四部分 附件	32
附件 1	32
第五部分 附表	45
一、收入支出决算总表	45
二、收入总表	45
三、支出总表	45
四、财政拨款收入支出决算总表	45
五、财政拨款支出决算明细表	45
六、一般公共预算财政拨款支出决算表	45
七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表	45
八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表	45
九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表	45
十、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表	45
十一、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	45
十二、政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算表	45
十三、国有资本经营预算支出决算表	45

第一部分 部门概况

一、基本职能及主要工作

（一）主要职能

四川省戒毒管理局主要承担收治全省强制隔离戒毒人员，对强戒人员开展戒毒康复、教育矫治的职能。在统一的戒毒模式框架下，探索建立了相应的戒毒方法，运用教育、管理、治疗、康复等多种方式，多措并举，综合实施，有效开展教育矫治、戒毒医疗、康复训练等工作，帮助戒毒人员戒除毒瘾。

（二）2018 年重点工作完成情况

2018 年，全省司法行政戒毒系统面临收治戒毒人员数量激增带来的压力，全省司法行政戒毒系统各级领导和广大干警恪尽职守、奋力拼搏、开拓进取，工作取得明显成效，为法治四川、平安四川建设做出了积极的贡献。主要做好了以下几个方面的工作：

（1）切实提高政治站位：坚持戒毒机关的政治属性，严格遵守政治纪律和政治规矩，增强“四个意识”，坚定“四个自信”，做到“两个维护”。

（2）场所持续安全稳定：层层压实安全稳定主体责任，落实各项安全措施，全面实现“六无”目标。

（3）基本模式建设强力推进：坚持试点先行、分步推

进全国统一的“四区五中心”戒毒工作模式。

（4）“三个融入”成效初显：主动将戒毒工作融入脱贫攻坚、融入社会治理体系、融入公共法律服务体系。

（5）保障能力明显增强：以基础提升年建设为契机，加强场所基本建设，投入专项资金 2.2 亿元，开展场所基本建设。

二、机构设置

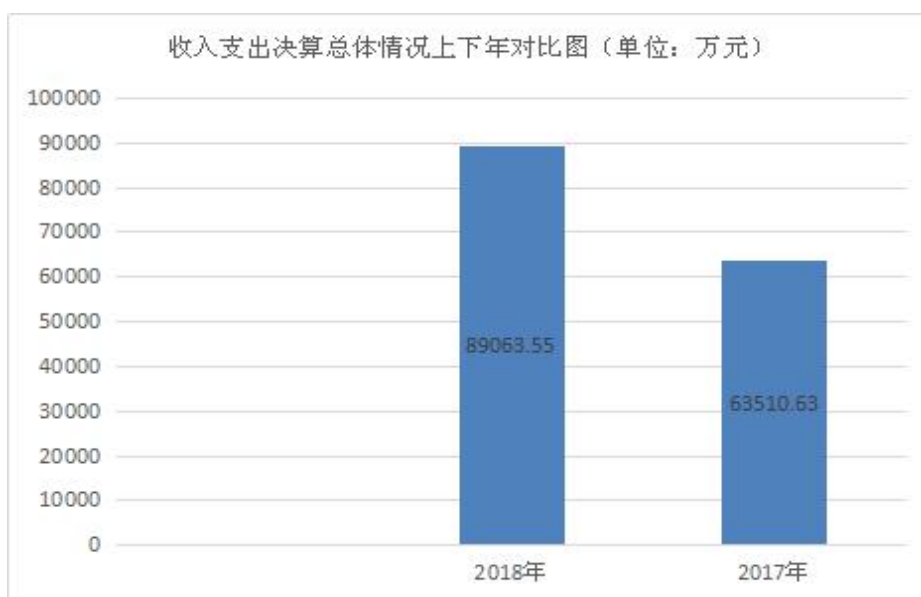
四川省戒毒管理局共 14 个预算单位，13 个独立行政单位和戒毒局财务处纳入 2018 年部门决算汇编范围。

纳入戒毒管理局 2018 年度部门决算编制范围的二级预算单位包括：四川省戒毒管理局机关、四川省新华强制隔离戒毒所、四川省女子强制隔离戒毒所、四川省眉山强制隔离戒毒所、四川省资阳强制隔离戒毒所、四川省成都强制隔离戒毒所、四川省成都第二强制隔离戒毒所、四川省戒毒康复所、四川省绵阳强制隔离戒毒所、四川省雅安强制隔离戒毒所、四川省内江强制隔离戒毒所、四川省西昌强制隔离戒毒所、四川省盐源强制隔离戒毒所。

第二部分 2018 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2018 年度四川省戒毒管理局收、支总计 89063.55 万元。与 2017 年相比，收、支总计各增加 25552.92 万元，增长 40.23%。主要变动原因是基建投入增加、人员经费补发。

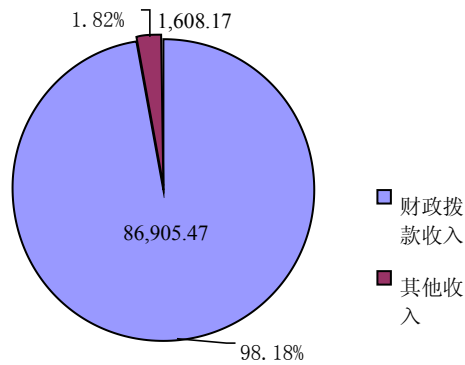


二、收入决算情况说明

2018 年四川省戒毒管理局收入合计 88,513.64 万元，其中：财政拨款收入 86,905.47 万元，占 98.18%；其他收入 1,608.17 万元，占 1.82%。2018 年收入合计较 2017 年增加 30,129.71 万元，增加 51.61%。

变动的主要原因是：1. 省内江强戒所、省西昌强戒所和省盐源强戒所开始进行基本建设、基本建设投资增大。2. 下属各强戒所有新增人员，补发了人员经费，故财政预算收入有所提高。

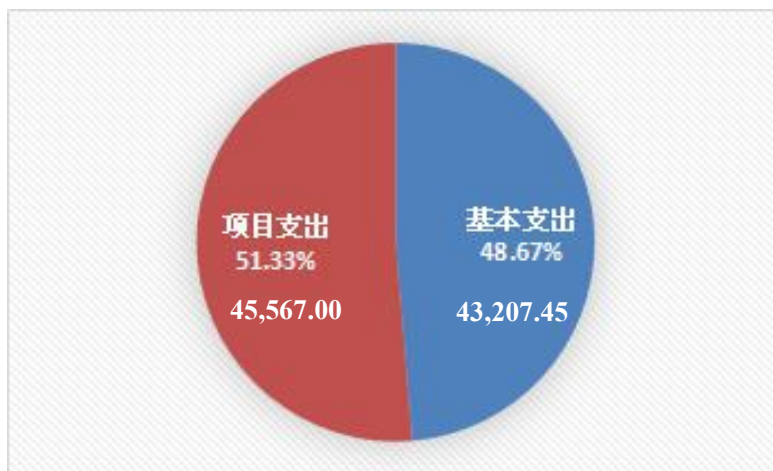
收入占比图（单位：万元）



三、支出决算情况说明

2018 年四川省戒毒管理局支出合计 88,774.45 万元，其中：基本支出 43,207.45 万元，占 48.67%；项目支出 45,567.00 万元，占 51.33%。2018 年支出合计较 2017 年增加 25,828.93 万元，增加 41.03%，变动的主要原因是基本建设支出有所增加。

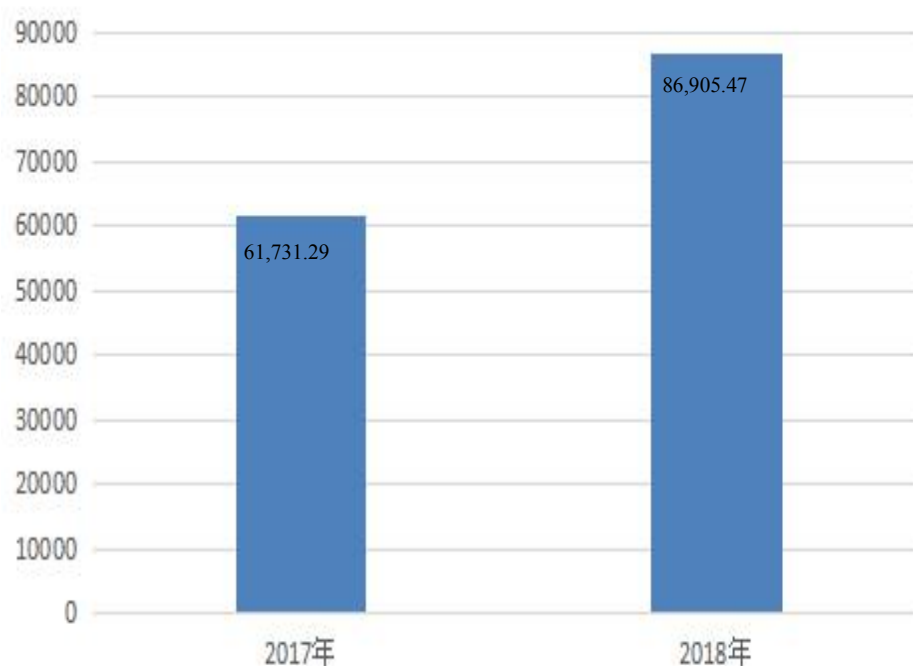
支出占比图（单位：万元）



四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

四川省戒毒管理局 2018 年度财政拨款收、支总计 86,905.47 万元。与 2017 年相比，财政拨款收、支总计各增加 25,174.18 万元，增加 40.78%。主要是基建收、支增加，人员经费提高。

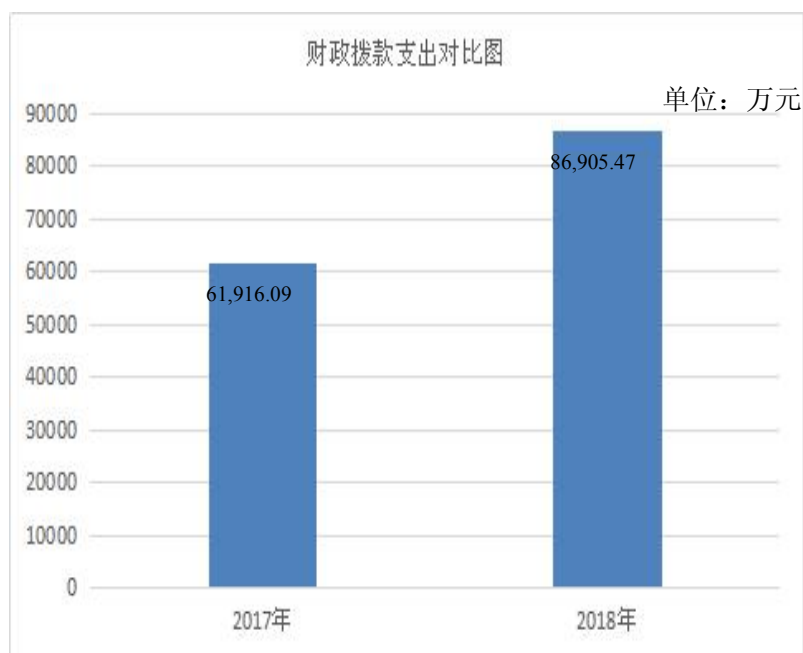
财政拨款收、支决算对比情况表（单位：万元）



五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

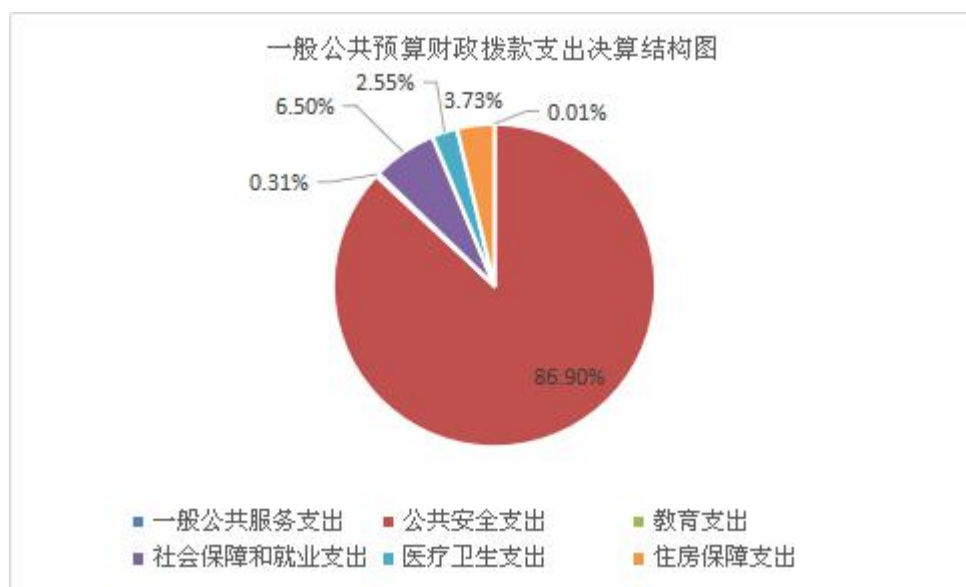
（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

四川省戒毒管理局 2018 年一般公共预算财政拨款支出 86,905.47 万元，占本年支出合计的 97.89%。与 2017 年相比，一般公共预算财政拨款增加 25,189.38 万元，增长 40.81%。主要变动原因是基建支出增大，人员经费提高。



（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

四川省戒毒管理局 2018 年一般公共预算财政拨款支出 86,905.47 万元，主要用于以下方面：一般公共服务支出 8 万元，占 0.01%；公共安全支出 75,519.44 万元，占 86.90%；教育支出 264.72 万元，占 0.31%；社会保障和就业支出 5,649.94 万元，占 6.50%；医疗卫生支出 2,217.87 万元，占 2.55%；住房保障支出 3,245.50 万元，占 3.73%。



（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

1.一般公共服务支出

质量技术监督与检验检疫事务支出：2018 年决算数为 8 万，完成预算 100%。

2.公共安全支出

（1）强制隔离戒毒支出一行政运行：2018 年决算数为 31,931.93 万元，完成预算 98.34%，主要有调出人员及公用经费有所剩余。

（2）强制隔离戒毒支出一一般行政管理事务支出：2018 年决算数为 4,036.2 万元，完成预算 100%。

（3）强制隔离戒毒支出一强制隔离戒毒人员生活：2018 年决算数为 8,887.64 万元，完成预算 100%。

（4）强制隔离戒毒支出一强制隔离戒毒人员教育：2018 年决算数为 1,470.11 万元，完成预算 100%。

（5）强制隔离戒毒支出一所政设施建设：2018 年决算数为 16,335.34 万元，完成预算 67.67%，主要原因是基建项目需按进度支付款项，以及部分项目虽已进入政府采购程序但资金尚未支付。

（6）强制隔离戒毒支出一其他强制隔离戒毒支出：2018 年决算数为 5,790.71 万元，完成预算 100%。

（7）其他公共安全支出一其他公共安全支出：2018 年

决算数为 7,067.51 万元，完成预算 100%。

3. 社会保障和就业支出

(1) 行政事业单位离退休—未归口管理的行政单位离退休: 2018 年决算数为 1,670.87 万元，完成预算 100%。

(2) 行政事业单位离退休—机关事业单位基本养老保险缴费支出: 2018 年决算数为 3,235.22 万元，完成预算 95.06%，主要原因有调出人员和人员退休。

(3) 死亡抚恤: 2018 年决算数为 464.5 万元，完成预算 100%。

(4) 其他社会保障和就业支出: 2018 年决算数为 8.51 万元，完成预算 100%。

4. 医疗卫生与计划生育

(1) 公共卫生—重大公共卫生专项: 2018 决算数为 96.57 万元，完成预算 100%。

(2) 医疗保险—行政单位医疗: 2018 年决算数为 1,722.34 万元，完成预算 98.99%，主要是有人员调出。

(3) 医疗保险—公务员医疗补助: 2018 预算数为 398.96 万元，完成预算 100%。

5. 住房保障支出

(1) 住房改革支出—住房公积金: 2018 年决算数为 2,723.35 万元，完成预算 99.90%，主要是有人员调出和退休。

(2)住房改革支出—购房补贴:2018 年决算数为 522.15 万元, 完成预算 100%。

6.教育支出

教育支出—培训支出: 2018 年决算数为 264.72 万元, 完成预算 99.72%, 主要是有培训完成后有节约剩余资金。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

四川省戒毒管理局 2018 年一般公共预算财政拨款基本支出 43,207.45 万元, 其中:

人员经费 39,017.48 万元, 主要包括: 基本工资 7,210.58 万元、津贴补贴 12,892.65 万元、奖金 552.38 万元、机关事业单位基本养老保险缴费 3,235.22 万元、职业年金缴费 270.84 万元、职工基本医疗保险缴费 1,722.34 万元、公务员医疗补助缴费 398.96 万元、住房公积金 2,723.35 万元、其他工资福利支出 7,875.28 万元、离休费 144.26 万元、抚恤金 456.5 万元、其他对个人和家庭的补助支出 1,535.12 万元。

公用经费 4,189.97 万元, 主要包括: 办公费 204.61 万元、印刷费 30.99 万元、咨询费 19.6 万元、手续费 3.19 万元、水费 187.88 万元、电费 220.19 万元、邮电费 325.99 万元、差旅费 397.41 万元、维修(护)费 117.28 万元、租赁费 18.68 万元、会议费 24.73 万元、培训费 258.78 万元、劳务费 62.94 万元、工会经费 445.08 万元、福利费 216.67

万元、其他交通费用 1528.07 万元、其他商品和服务支出 127.88 万元。

七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明

（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

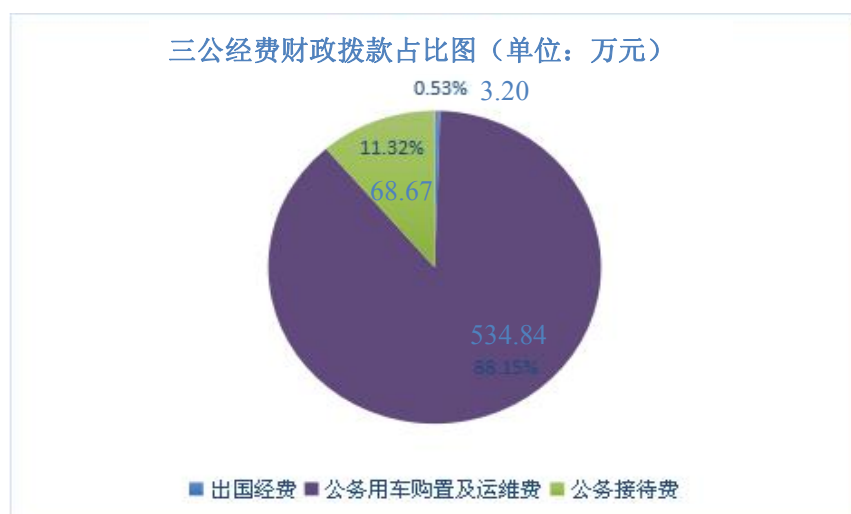
四川省戒毒管理局 2018 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 606.71 万元，完成预算 100%，其中：因公出国（境）费支出决算为 3.2 万元，完成预算 100%；公务用车购置及运行维护费支出决算为 534.84 万元，完成预算 100%；公务接待费支出决算为 68.67 万元，完成预算 100%。

2018 年度“三公”经费财政拨款支出决算数比 2017 年增加 274.2 万元，增加 82.46%，其中：因公出国（境）费支出决算减少 0.76 万元，下降 19.1%；公务用车购置及运行维护费支出决算增加 279.36 万元，增加 109.35%；公务接待费支出决算减少 4.4 万元，下降 6.02%。因公出国减少变动的主要原因系统一人到日本培训学习，汇率有所下降；公务用车运行费用增加是因为 2018 年增加了购置费用，新购车辆 7 辆，增加费用 263.47 万元。接待费下降是因为各省到我系统学习参观人数有所下降。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2018 年度“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费支出决算 3.2 万元，占 0.53%；公务用车购置及运行维护费支出决算 534.84 万元，占 88.15%；公务接待费支

出决算 68.67 万元，占 11.32%。



1.因公出国（境）经费

2018 年因公出国（境）费 3.2 万元。全年安排因公出国（境）团组 1 次，出国（境）1 人。开支内容为司法部组织，我系统 1 人赴日本进行戒毒康复管理业务培训。了解日本禁毒法律法规和政府禁毒机构设置，日本禁毒戒毒基本情况，对吸毒人员的管理、治疗与康复措施，戒毒治疗与康复的具体模式，监所与封闭戒毒机构的戒毒。通过培训学习接受先进的戒毒理念，对系统的戒毒工作起到推动作用。

因公出国（境）支出决算比 2017 年减少 0.76 万元，下降 25.25%。主要原因是严格执行厉行节约政策，严控出国经费，降低了出国费用。

2. 公务用车购置及运行维护费

2018 年公务用车购置及运行维护费 534.84 万元，完成预算 100%。公务用车购置及运行维护费支出决算比 2017 年增

加 279.36 万元，增长 109.35%。主要原因是按规定新购车辆 7 辆。

其中：公务用车购置支出 263.47 万元，全年按规定更新购置公务用车 7 辆。其中：越野车 2 辆，金额 48.96 万元；载客汽车 5 辆，金额 214.51 万元；主要用于干警执法执勤及转运学员、医疗救护、业务部门外出办公、出差等。截至 2018 年 12 月底，单位共有公务用车 91 辆，其中：轿车 56 辆、越野车 7 辆、载客汽车 22 辆、其他车辆 6 辆。

公务用车运行维护费支出 271.37 万元。公务用车运维费主要用于系统 91 辆公务用车燃油费、维修费、过路过桥费、保险费支出，主要保障整个系统行政办公及监管区场所安全稳定，执法执勤及转运学员、亲情走访、调查取证、业务部门公务出差等工作的开展。

3. 公务接待费

2018 年公务接待费 68.67 万元，完成预算 100%。公务接待费支出决算比 2017 年减少 4.4 万元，下降 6.02%。主要原因是实行厉行节约，费用降低。

主要用于公务接待开支的交通费、住宿费、用餐费等。国内公务接待 609 批次，7639 人次，人均接待标准 89.89 元/人/次，共计支出 68.67 万元，具体内容包括：接待上级部门检查工作、社会单位来单位帮教调研、外省强戒所来单位学习等。

外事接待支出无。

其他国内公务接待支出无。

八、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

四川省戒毒管理局 2018 年无政府性基金预算财政拨款。

九、国有资本经营预算支出决算情况说明

四川省戒毒管理局 2018 年无国有资本经营预算支出。

十、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作开展情况

根据预算绩效管理要求，本部门在年初预算编制阶段，组织对“三岗人员补助经费”、“辅警经费”、“政法服装购置”、“强戒人员教育”、“信息运维经费”等项目开展了预算事前绩效评估，对 65 个项目编制了绩效目标，预算执行过程中，选取 13 个项目开展绩效监控，年终执行完毕后，对 10 个项目开展了绩效目标完成情况梳理填报。

本部门按要求对 2018 年部门整体支出开展绩效自评，从评价情况看，本部门加强预算执行力度，克服了供需矛盾，突出保障重点，预算执行情况总体较好，有力促进各项工作的资金保障任务。各下属单位项目预算编制较完整，招投标程序合法合规，财务管理制度较完善，坚持了专款专用。项目质量监管基本到位，完善了强戒所急需相关生活和信息化配套设施建设，项目基本达到当年预期目标。根据部门支出绩效评价指标体系自评分为 88.93 分。

本部门还自行组织了 5 个项目绩效评价，从评价情况来看，戒毒系统预算编制科学合理、部门预算的可操作、可执行程度较高，预算执行情况良好，执行管理规范，执行进度基本符合财政要求。合理使用财政拨付资金，专款专用、取得较好的经济效益和社会效益。决算真实准确。

（二）项目绩效目标完成情况

本部门在 2018 年度部门决算中反映“三岗人员补助经费”、“辅警经费”、“政法服装购置”、“强戒人员教育”、“信息运维经费”等 5 个项目绩效目标实际完成情况。

1. 政法服装购置项目绩效目标完成情况综述。项目全年预算数 287.42 万元，执行数为 287.42 万元，完成预算的 100%。通过项目实施，按照《人民警察法》等相关要求对在职工警换发和配发警服，确保民警在执法管理等工作中着装规范，全省戒毒民警约 2000 人，共计约资金 287.42 万元，确保在 2018 完成配发至每人。发现的主要问题：编制内容不够详尽，预算执行时间较慢。下一步改进措施：编制预算时更详细，分析到位，加紧预算执行。

2. 强戒人员教育项目绩效目标完成情况综述。项目全年预算数 1,728.74 万元，执行数为 1,728.74 万元，完成预算的 100%。通过项目实施，保障了 15000 余名戒毒人员开展教育矫治（6.26 禁毒宣传、12.1 艾滋病宣传日、文化月、节假日、生日等活动）、诊断评估、心理治疗、艺术矫治戒毒、

系统脱敏戒毒、心理健康月活动、订购报刊书籍、职业技能培训、社会帮教、所政管理、调遣等费用。保障强戒所正常改造秩序，促进了强戒人员戒除毒瘾，同时通过培训拥有技能，实现自力更生。发现的主要问题：在预算编制设置绩效目标等指标时，在指标编制的科学性、合理性、准确性还需进一步加强。下一步改进措施：加强绩效业务培训，增强业务素质。

3. 信息化建设及运行维护经费项目绩效目标完成情况综述。项目全年预算数 393.10 万元，执行数为 393.10 万元，完成预算的 100%。通过项目实施，保障了全省司法行政戒毒系统网络信息化运行安全稳定。发现的主要问题：预算执行较慢，指标编制的科学性、合理性、准确性还需进一步加强。下一步改进措施：加强业务培训，加快预算执行进度。

4. 三岗人员补助经费项目绩效目标完成情况综述。项目全年预算数 1,462.69 万元，执行数为 1,462.49 万元，完成预算的 100%。通过项目的实施，保障全系统三岗人员共 486 人人员经费。在场所戒毒工作的开展中，为体现以人为本，充分保障三岗人员的工资、医疗、社保等基本福利待遇，确保三岗人员保障稳定持续，从而提升工作质量，确保场所安全稳定。发现的主要问题：我系统工人较多，负担较重，财政保障经费不足。下一步改进措施：进一步向财政争取三岗人员资金保障，稳定工人队伍。

5. 辅警人员项目绩效目标完成情况综述。项目全年预算数 4,558.65 万元,执行数为 4,558.65 万元,完成预算 100%。项目主要用于系统内 620 名警务辅助人员的工资福利支出和日常公用经费支出,确保警务辅助人员的稳定持续,缓解警力紧张,同时提升工作质量,确保场所安全稳定。发现的主要问题是:指标编制的科学性、合理性、准确性有待改进,工作人员的业务素质有待提高。下一步改进措施:开展业务培训,提升业务技能,编制合理的绩效目标。

项目支出绩效目标完成情况表
(2018 年度)

项目名称		政法服装购置经费			
预算单位		四川省戒毒管理局			
预算执行情况(万元)	预算数:	287.42	执行数:	287.42	
	其中-财政拨款:		其中-财政拨款:		
	其它资金:	0	其它资金:		
年度目标完成情况	预期目标			实际完成目标	
	按照《人民警察法》等相关要求对在职干警换发和配发警服,确保民警在执法管理等工作中着装规范,全省戒毒民警约 2000 人,共计资金 287.42 万,确保在 2018 年完成招标采购发至每人。			按预期目标完成系统 2000 名警察着装配置,保障了着装规范。	
绩效指标完成情况	一级指标	二级指标	三级指标	预期指标值(包含数字及文字描述)	实际完成指标值(包含数字及文字描述)
	项目完成指标		全系统 2000 余人	保障人民警察基本着装要求,规范化,建立强力的执法执勤力度,促进戒毒工作警察执勤工作的顺利开展	保障了基本着装要求,规范了警容风纪。
	项目完成指标				
	效益指标		对社会影响力	建立强力的执法执勤力度,促进戒毒工作警察执勤工作的顺利开展	向社会展现了人民警察的警容风纪,影响较好。
	效益指标				
	满意度指标		民警满意度	≥ 95%	≥ 95%

绩效目标表 2

项目名称			强戒人员教育			
预算单位			四川省戒毒管理局			
预算执行情况 (万元)	预算数:		1728.74	执行数:		1728.74
	其中-财政拨款:			其中-财政拨款:		
	其它资金:		0	其它资金:		
年度目标完成情况	预期目标			实际完成目标		
	用于 15000 名戒毒人员开展教育矫治、心理治疗、职业技能培训、社会帮教、所政管理等费用。保障强戒所正常改造秩序,对强戒人员教育矫治、规范生活习惯,戒毒毒瘾,拥有技能、自力更生。			有效地帮助戒毒人员进行教育矫治、规范了生活习惯,使其拥有一技之长,适应社会需求。		
绩效指标完成情况	一级指标	二级指标	三级指标	预期指标值(包含数字及文字描述)		实际完成指标值(包含数字及文字描述)
	项目完成指标	数量指标	全系统 15000 余人	6.26 禁毒宣传、12.1 艾滋病宣传日、文化月、节假日、生日等活动>、开展诊断评估、心理治疗、艺术矫治戒毒、系统脱敏戒毒、心理健康月活动、订购报刊书籍、职业技能培训、社会帮教。		保障强戒所正常改造秩序,对强戒人员教育矫治、规范生活习惯,戒毒毒瘾,拥有技能、自力更生
	项目完成指标					
	效益指标		对社会影响力	对戒毒人员进行教育矫治,让其回归社会成为有用之人,对社会影响较大		达到了预期效果,全年开展了几次大型帮教活动,社会影响较好
	效益指标		可持续影响	5 年		5 年
	满意度指标		群众满意度	≥95%		≥95%

绩效目标表 3

项目名称			信息化建设及运行维护经费		
预算单位			四川省戒毒管理局		
预算执行情况 (万元)	预算数:		393.1	执行数:	393.1
	其中-财政拨款:			其中-财政拨款:	
	其它资金:		0	其它资金:	
年度目标完成情况	预期目标			实际完成目标	
	保障全省司法行政戒毒系统网络信息化运行安全稳定, 维持信息系统正常运转。			基本达到目标, 保障了戒毒系统信息网络运行安全稳定。	
绩效指标完成	一级指标	二级指标	三级指标	预期指标值(包含数字及文字描述)	实际完成指标值(包含数字及文字描述)

情况	项目完成指标	数量指标	信息化运维分项	4 项	完成 4 项
	效益指标				
	效益指标		可持续影响	1 年	1 年
	满意度指标		群众满意度	≥ 95%	≥ 95%

绩效目标表 4

项目名称		三岗人员经费			
预算单位		四川省戒毒管理局			
预算执行情况 (万元)	预算数:	1462.69 万元	执行数:	1462.69 万元	
	其中-财政拨款:		其中-财政拨款:		
	其它资金:	0	其它资金:		
年度目标完成情况	预期目标			实际完成目标	
	在场所戒毒工作的开展中,为体现以人为本,从优待工,充分保障三岗人员的工资、医疗、社保等基本福利待遇,确保三岗人员保障稳定持续,工作质量得到提升,确保场所安全稳定			基本完成目标,稳定工人队伍,体现以人为本从优待工,确保场所安全稳定	
绩效指标完成情况	一级指标	二级指标	三级指标	预期指标值(包含数字及文字描述)	实际完成指标值(包含数字及文字描述)
	项目完成指标	数量指标	全系统 486 人	保障工人的工资及保险支出	基本完成目标,确保场所稳定
	项目完成指标				
	效益指标		对社会影响力	保障社会和场所的安全稳定	达到了预期效果,工人思想稳定,工作积极性高
	效益指标		可持续影响	2 年	2 年
	满意度指标		群众满意度	≥ 95%	≥ 95%

绩效目标表 5

项目名称		辅警人员经费			
预算单位		四川省戒毒管理局			
预算执行情况 (万元)	预算数:	4558.65 万元	执行数:	4558.65 万元	
	其中-财政拨款:		其中-财政拨款:		
	其它资金:	0	其它资金:		
年度目标完成情况	预期目标			实际完成目标	
	在场所戒毒工作的开展中,为体现以人为本,从优待工,充分保障辅警的工资、医疗、社保等基本福利待遇,确保辅警人员思想稳定,工作质量得到提升,确保场所安全稳定,缓解警力紧张。			基本完成目标,稳定辅警队伍,确保场所安全稳定,缓解了警力紧张。	

绩效指标完成情况	一级指标	二级指标	三级指标	预期指标值(包含数字及文字描述)	实际完成指标值(包含数字及文字描述)
	项目完成指标	数量指标	全系统 620 人	保障辅警的工资及保险支出、公用经费等支出	基本完成目标,确保场所稳定
	项目完成指标				
	效益指标		对社会影响力	保障社会和场所的安全稳定	达到了预期效果,辅警思想稳定,工作积极性高
	效益指标		可持续影响	2 年	2 年
	满意度指标		群众满意度	≥ 95%	≥ 95%

（三）部门开展绩效评价结果。

本部门按要求对 2018 年部门整体支出绩效评价情况开展自评,《四川省戒毒管理局 2018 年部门整体支出绩效评价报告》见附件。

按照预算绩效管理要求,本部门对 2018 年一般公共预算项目支出开展了绩效自评。我系统绩效自评情况如下:预算编制科学合理,部门预算的可操作、可执行程度较高,预算执行情况良好,执行管理规范,执行进度基本符合财政要求。合理使用财政拨付资金,专款专用、取得较好的经济效益和社会效益。决算真实准确,根据部门支出绩效评价指标体系自评分为 88.93 分。存在的问题:一是预算编制精准度还不够;二是内部控制体系没有完全建成;三是预算执行进度未达到财政要求。下一步改进的措施是:一是及时关注预算执行进度和执行时间节点,加强预算执行管理;二是建立完善的项目预算编制系统;三是加强信息交流和沟通,总结项目管理工作做得好的经验并推广;四是建立完整的内部控

制体系。

2018 年部门整体支出绩效评价得分表

绩效指标			指标分值	指标解释	计分标准	评价方式		评价属性		自评得分	备注
一级指标	二级指标	三级指标				整体评价	样本评价	定性评价	定量评价		
部门预算管理 (80分)	预算编制 (30分)	目标制定	10	评价部门绩效目标是否要素完整、细化量化。	1. 绩效目标编制要素完整的, 得 5 分, 否则酌情扣分。 2. 绩效指标细化量化的, 得 5 分, 否则酌情扣分。	√		√	√	10	
		目标完成	10	评价部门绩效目标实际实现程度与预期目标的偏离度。	以项目完成数量指标为核心, 评价项目实际完成情况是否达到预期绩效目标, 指标得分=达到预期绩效目标的部门项目个数/纳入绩效目标管理的部门预算项目个数*10		√		√	(54-12)/54*10=7.78	评价组评价范围为部门机关及至少 2 个下属单位的所有纳入绩效目标管理的部门预算项目, 部门自评范围为部门所有纳入绩效目标管理的部门预算项目
		编制准确	10	评价部门年初预算编制是否科学准确。	指标得分=(年度预算总额-绩效监控调整取消额-预算结余注销额)÷年度预算总额*10 其中: 年度预算总额是指省级年初预算与执行中追加预算(不含当年中央专款)总和	√			√	(92965.83-977.58-857.62)/92965.83*10=9.8	
	预算执行 (30分)	支出控制	10	评价部门公用经费及非定额公用支出控制情况。	计算部门日常公用经费、项目支出中“办公费、印刷费、水费、电费、物业管理费”等科目年初预算数与决算数偏差程度 1. 预决算偏差程度在 10% 以内的, 得 5 分。偏差度在 10%-20%之间的, 得 3 分, 偏差度超过 20%的, 不得分。 2. 预决算偏差程度与全省平均水平进行比较, 偏差度低于平均水平的, 得 5 分, 高于全省平均水平的, 按照与平均水平差异扣分。	√			√	10	

		动态调整	10	评价部门开展绩效运行监控后,将绩效监控结果应用到预算调整的情况。	指标得分=部门绩效监控调整取消额÷(部门绩效监控调整取消额+预算结余注销额)*10 当部门绩效监控调整取消额与结余注销额之和为零时,得满分。	√			√	977.58/(977.58+857.62)*10分=5.33	
		执行进度	10	评价部门在6、9、11月的预算执行情况。	部门预算执行进度在6、9、11月应达到序时进度的80%、90%、95%,即实际支出进度分别达到40%、67.5%、82.5%。6、9、11月部门预算执行进度达到量化指标的分别得3、4、3分,未达到目标进度的按其实际进度占目标进度的比重计算得分。	√			√	8.62	
		完成结果 (20分)	10	评价部门预算项目年终预算执行情况。	部门预算项目12月预算执行进度达到100%的,得10分,未达100%的,按照实际进度量化计算得分。	√			√	7.4	
			10	根据审计监督、财政检查结果反映部门上一年度部门预算管理是否合规。	依据上一年度审计监督、财政检查结果,出现部门预算管理方面违纪违规问题的,每个问题扣0.5分,直至扣完。	√			√	10	
绩效结果应用 (20分)	自评质量 (4分)	自评准确	4	评价部门整体支出自评准确率。	部门整体支出自评得分与评价组抽查得分差异在5%以内的,不扣分;在5%-10%之间的,扣1分,在10%-20%的,扣2分,在20%以上的,扣4分。	√			√	4	
	信息公开 (8分)	目标公开	4	评价部门绩效目标是否按要求向社会公开。	按要求随同预算公开的,得4分。	√		√		4	
		自评公开	4	评价部门是否按要求将部门整体绩效自评情况和自行组织的评价情况向社会公开。	按要求随同决算公开的,得4分。	√		√		4	

整改反馈 (8分)	结果 整改	4	评价部门根据绩效管理结果整改问题、完善政策、改进管理的情况。	针对绩效管理过程中(包括绩效目标核查、绩效监控核查和重点绩效评价)提出的问题,发现一处未整改的,扣1分,直至扣完。	√		√	√	4	
	应用 反馈	4	评价部门按要求及时向财政部门反馈应用绩效结果报告的情况。	部门在规定时间内向财政部门反馈应用绩效结果报告的,得满分,否则不得分。	√		√	√	4	
合计									88.93	

(四) 部门自行组织绩效评价开展情况

本部门对下属单位省资阳强戒所开展了整体支出绩效评价,得分为 89.79 分,对省资阳强戒所重点项目使用管理、政府采购执行、款项支付等情况,开展了专项检查。存在的问题:一是内部控制体系不够完善,培训工作薄弱,缺乏专业指导,内控制度的个别规定没有得到严格执行;二是预算编制精准度还不够;三是个别专项项目预算编制不够规范,预算执行进度较慢;四是个别项目存在政府采购预算、实施计划、执行计划明细项目没有达到“三一致”情况。下一步改进措施:一是细化预算编制工作,认真做好预算的编制;二是加强会计基础工作;三是严格执行《预算法》,严格按批复的专项用途使用,专款专用;四是严格执行政府采购及招投标程序,加强内控制度建设;五是强化培训,提升业务水平。

十一、其他重要事项的情况说明

(一) 机关运行经费支出情况

2018 年,四川省戒毒管理局机关运行经费支出 4,189.96 万元,比 2017 年增加 1,250.2 万元,增长 42.53%。主要原因是系统人员增加,导致公用经费及其他交通费用增加。

(二) 政府采购支出情况

2018 年,四川省戒毒管理局政府采购支出总额 8,724.3 万元,其中:政府采购货物支出 4,638.88 万元、政府采购工程支出 1,739.52 万元、政府采购服务支出 2,345.9 万元。主要用于强戒人员伙食采购、所政设施维修改造、工作所需设备采购、信息化建设进行的采购。授予中小企业合同金额 3,687.05 万元,占政府采购支出总额的 42.26%,其中:授予小微企业合同金额 1,016.21 万元,占政府采购支出总额的 11.65%。

(三) 国有资产占有使用情况

截至2018年12月31日,四川省戒毒管理局共有车辆91辆,其中:部级领导干部用车无、一般公务用车2辆、一般执法执勤用车78辆、特种专业技术用车8辆、其他用车3辆,其他用车主要是用于运输强戒人员生活物资等。单价50万元以上通用设备10台(套),单价100万元以上专用设备5台(套)。

第三部分 名词解释

1. 财政拨款收入：指省级财政当年拨付的资金。

2. 其他收入：指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的收入。

3. 用事业基金弥补收支差额：指事业单位在当年的“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”、“其他收入”不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累的事业基金（事业单位当年收支相抵后按国家规定提取、用于弥补以后年度收支差额的基金）弥补本年度收支缺口的资金。

4. 年初结转和结余：指以前年度尚未完成、结转到本年按有关规定继续使用的资金。

5. 强制隔离戒毒

（1）行政运行：指反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出

（2）一般行政管理事务：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）未设置项级科目的其他项目支出。

（3）强制隔离戒毒人员生活：反映强制隔离戒毒管理部门及强制隔离戒毒所用于强制隔离戒毒人员生活的各项开支，包括伙食费、被服费、水电费、日用品补助费、医疗康复费、杂支费等。

（4）强制隔离戒毒人员教育：反映强制隔离戒毒管理部门及强制隔离戒毒所用于强制隔离戒毒人员教育的各项

开支，包括教育矫治费、心理治疗费、习艺费、社会帮教费、回访调查费、传染病查治费、诊断评估费等。

（5）所政设施建设：强制隔离戒毒管理部门及强制隔离戒毒所所政设施建设及维修、技术装备购置等方面的支出。

（6）其他强制隔离戒毒支出：强制隔离戒毒管理部门及强制隔离戒毒所发生的强制隔离戒毒人员调遣费、突发事件处置费、安全保卫费、警察服装费、宣传及奖励费、技术辅导人员及关键要害岗位人员补助费等支出。

6. 其他公共安全支出：反映除上述项目以外其他用于公共安全方面的支出。

7. 社会保障和就业支出

（1）未归口管理的行政单位离退休：反映未实行归口管理的行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）开支的离退休支出。

（2）机关事业单位基本养老保险费支出：反映机关事业单位实施养老保险制度按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例缴纳的用于养老保险费用支出。

（3）死亡抚恤：反映按规定用于烈士牺牲、病故人员家属的一次性和定期抚恤金以及丧葬补助费。

（4）其他社会保障和就业支出：反映除上述项目以外

其他用于社会保障和就业方面的支出。

8. 公共卫生：

（1）重大公共卫生专项：反映重大疾病预防控制等重大公共卫生服务项目支出。

（2）其他公共卫生支出：反映除上述项目以外的其他用于公共卫生方面的支出。

（3）行政单位医疗：反映财政部门集中安排的行政单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的行政单位的公费医疗经费、按国家规定享受离休人员、红军老战士待遇人员的医疗经费。

（4）公务员医疗补助：反映财政部门集中安排的公务员医疗补助经费。

（5）其他医疗卫生与计划生育支出：反映除上述项目以外其他用于医疗卫生与计划生育方面的支出。

9. 住房保障支出

（1）住房公积金：反映行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

（2）购房补贴：反映按房改政策规定，行政事业单位向符合条件职工（含离退休人员）、军队（含武警）向转役复员离退休人员发放的用于购买住房的补贴。

10. 结余分配：指事业单位按规定提取的职工福利基金、

事业基金和缴纳的所得税，以及建设单位按规定应交回的基本建设竣工项目结余资金。

11. 年末结转和结余：指本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化无法按原计划实施，需延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金。

12. 基本支出：指为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

13. 项目支出：指在基本支出之外为完成特定行政任务和事业发展目标所发生的支出。

14. “三公”经费：纳入省级财政预决算管理的“三公”经费，是指部门用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费、公务接待费。其中，因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置及运行费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

15. 机关运行经费：为保障行政单位（含参照公务员法管理的事业单位）运行用于购买货物和服务的各项资金，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、办

公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

第四部分 附件

附件

四川省戒毒管理局

2019 年度部门整体支出绩效评价报告

我局按照省财政厅《财政厅关于开展 2019 年部门整体支出绩效评价工作的通知》（川财政绩〔2019〕4 号）文）要求，对戒毒局机关及下属单位 2018 年度预算支出整体绩效开展了自评，部门支出绩效评价指标体系自评分为 88.93 分。现将自评情况报告如下：

一、部门概况

我省强戒系统为省一级预算单位，部门预算由局本级（含系统财务处）和 12 个二级预算单位组成，为财政全额拨款单位。系统主要承担收治全省强制隔离戒毒人员，对强戒人员开展戒毒康复、教育矫治的职能。各强戒所、康复所围绕“亲情戒毒、医疗戒毒、社会戒毒”的要求，根据强戒人员的戒毒阶段、成瘾程度、吸食毒品类型等不同情况，运用教育、管理、治疗、康复等多种手段，帮助强戒人员戒除毒瘾、回归社会。截止 2018 年底，系统在职警察编制 2104 人、实有警察人数 1962 人，离休警察实有人数 13 人。

二、部门财政资金收支情况

（一）部门财政资金收入情况

我系统 2018 年度财政预算安排为 86,905.45 万元，其

他收入 1,608.17 万元，全年预算收入为 88,513.62 万元，上年结转结余收入 549.91 万元，合计总收入为 89,063.53 万元。分别为：

（1）行政运行 31,931.92 万元，占总收入的 35.85%；

（2）一般行政管理事务 4,391.31 万元，占总收入的 4.93%；

（3）强戒人员生活费 9,303.94 万元，占总收入的 10.45%；

（4）强戒人员教育费 1,906.06 万元，占总收入的 2.14%；

（5）所政设施建设 17,160.7 元，占总收入的 19.27%；

（6）其他强制隔离戒毒支出 5,913.34 万元，占总收入的 6.64%；

（7）行政单位离退休 1,670.87 万元，占总收入的 1.88%；

（8）机关事业单位基本养老保险缴费 3,235.22 万元，占总收入的 3.62%；

（9）机关事业单位职业年金缴费支出 270.84 万元，占总收入的 0.3%；

（10）死亡抚恤 464.5 万元，占总收入的 0.52%；

（11）其他社会保障和就业支出 8.51 万元，占总收入的 0.01%；

（12）行政单位医疗 1,722.34 万元，占总收入的 1.93%；

（13）公务员医疗 398.96 万元，占总收入的 0.45%；

- (14)重大公共卫生支出 99.29 万元, 占总收入的 0.11%;
- (15) 住房公积金 2,723.35 万元, 占总收入的 3.06%;
- (16) 购房补贴 522.15 万元, 占总收入的 0.59%;
- (17) 教育支出 264.72 万元, 占总收入的 0.3%;
- (18) 其他公共安全支出 7,067.51 万元, 占总收入的 7.94%;
- (19) 其他质量技术监督与检验检疫事务支出 8 万元, 占总收入的 0.01%。

(二) 部门财政资金支出情况

我系统财政预算资金严格按照《预算法》的规定, 专款专用, 2018 年全年总支出 88,774.45 万元, 支出情况如下:

1. 2018 年基本支出为 43,207.44 万元。其中:

- (1)行政运行 31,931.92 万元, 占总基本支出的 73.9%;
- (2) 行政单位基本医疗保险 1,722.34 万元, 占总基本支出的 3.98%;
- (3) 公务员医疗补助 398.96 万元, 占总基本支出的 0.92%;
- (4) 离退休经费支出 1,670.87 万元, 占总基本支出 3.87%;
- (5) 机关事业单位基本养老保险缴费支出 3,235.22 万元, 占总基本支出 7.49%;
- (6) 机关事业单位职业年金缴费支出 270.84 万元, 占

总基本支出 0.63%;

(7) 其他社会保障和就业支出 8.51 万元, 占总基本支出 0.02%;

(8) 死亡抚恤 464.5 万元, 占总基本支出 1.08%;

(9) 住房公积金 2,723.35 万元, 占总基本支出 6.3%;

(10) 购房补贴 522.15 万元, 占总基本支出 1.21%;

(11) 教育支出 258.78 万元, 占总基本支出 0.6%。

2. 2018 年项目支出 45,567.01 万元。其中:

(1) 一般行政管理事务 4,349.07 万元, 占项目总支出的 9.54%, 主要用于办公楼维修、专业会议和培训、差旅、三公经费、物业管理费支出及三岗人员补助等支出。

(2) 所政设施建设 17,110.9 万元, 占项目总支出的 37.56%。主要是新华强戒所和成都二强所应急指挥系统建设、下属各强戒所所政设施的维修改造, 推进戒毒场所所政建设。

(3) 强制隔离戒毒人员生活费 9,293.55 万元, 占项目总支出 20.4%。主要用于整个系统强戒人员的伙食费、医疗康复费、被服费、杂支费等费用支出, 保障强戒人员的基本生活及医疗支出。

(4) 强制隔离戒毒人员教育费 1,728.74 万元, 占项目总支出 3.79%, 主要用于强戒人员教育、管理、所政等费用支出, 抓好强戒人员的教育矫治, 开展强戒人员的职业技术

培训，推进教育矫治文化建设。

（5）公共卫生专项 96.76 万元，占项目总支出 0.21%，主要用于系统艾滋病防治培训、资料印刷以及购专用材料等费用。

（6）其他强制隔离戒毒支出 5,906.54 万元，占项目总支出 12.96%，主要用于系统辅警人员的工资、值班、加班津贴及辅警的“五险一金”支出，戒毒民警警服装备费、培训费、宣传奖励经费及强戒人员的调遣费、传染病查治费等。

（7）其他公共安全支出 7,067.51 万元，占项目总支出 15.51%，主要为下属单位省成都第二强戒所以及省内江强戒所的基建费用，继续用于省成都第二强戒所和省内江强戒所的基本建设支出。

（8）其他质量技术监督与检验检疫事务支出 8 万元，占项目总支出 0.02%。

（9）培训支出 5.94 万元，用于强戒人员培训支出，占项目总支出 0.01%。

3. 基本支出 43,207.44 万元占总支出 48.67%，项目支出 45,567.01 万元，占总支出 51.33%。

三、部门整体预算绩效管理情况

（一）预算编制情况（27.58 分）

1. 目标制定（10 分）

我部门严格按照目标任务的相关性、明确性、合理性的

要求制定目标任务。在预算编制的过程中，严格按照《预算法》的要求，结合省财政厅下发的《省财政厅关于编制省级部门 2018-2020 年三年滚动财政规划和 2018 年部门预算的通知》的要求，认真测算并编制单位预算，为使预算编制科学、合理、准确、操作性强，部门高度重视，结合各单位实际情况，制定了我部门相关的中长期目标规划，将目标任务编制详细量化。

2. 目标完成（7.78 分）

我部门预算编制以项目完成数量指标为核心，编制绩效目标。部门共有 54 个项目编制了绩效目标，实际完成了 42 个项目目标，得分 7.78 分。

3. 编制准确（9.8 分）

我部门预算编制准确，能根据系统实际情况、工作性质和职责，合理编制经费预算，统筹安排、节约使用资金。为实现目标任务，按照综合预算做到各项收入、支出预算的编制合理、完整、规范，确保不重不漏，支出预算严格按照“零基预算”方法，人员经费按标准、日常公用经费按定额、专项支出按项目分别编制。基本支出预算以 2017 年 10 月 31 日为基准期编制。项目支出预算编制，一是参考 2017 年实际支出情况并结合 2018 年工作安排，对符合政策规定和戒毒工作发展规划的项目，纳入项目库，完整准确填报项目信息。二是详细反映了工作任务保障完成目标、经费预算的测

算过程及预期达成效果量化指标，我部门整体绩效目标编制完整、合理，较全面反映部门年度职责履行情况。项目资金绩效目标填报准确、编制详细，均一次性通过绩效目标审查。重点项目绩效目标编制明确、量化，并及时在规定时限内按要求公开绩效目标。三是按照《四川省 2018 - 2019 年政府集中采购目录及采购限额标准》规定，认真编制政府采购预算，确保了政府采购预算的完整，保证应编尽编。四是根据各单位近年支出水平、接待任务、车辆保有数量等因素，对“三公”经费预算控制数进行统筹平衡，合理分配，并在部门预算中单独编制“三公”经费预算，填报编制说明，项目编制情况等。

整个预算编制基本做到了编制及时、依据充分、目标明确、数据准确。

（二）预算执行（23.95 分）

1. 支出控制（10 分）

我部门年初按规定编制部门日常公用支费和项目支出中的“办公费、印刷费、水费、电费、物业管理费”等科目，编制准确，年初预算数与决算数偏差程度仅有 0.12%，低于全省平均水平 0.84%，故得分 10 分。

2. 动态调整（5.33 分）

我系统年初预算编制较准确，严格预算执行管理。资金管理、资金的拨付及使用按规定程序及权限办理，能确保资

金的安全、完整，专项资金做到专款专用。但存在部门绩效监控调整取消金额和预算结余注销额，计算得分为 5.33 分。

3. 执行进度（8.62 分）

2018 年以来，我系统加强预算执行力度，克服了供需矛盾，突出保障重点，预算执行情况总体较好，有力促进各项工作的资金保障任务的完成。但因部份项目按政府采购程序完成招标，按合同进度付款，故有结余资金结转到 2019 年。6 月、9 月、11 月执行进度分别为 43.06%、57.02%、74.08%，得分 8.62 分。对纳入部门预算批复管理的项目经费，在年度执行中，跟踪了解每一项目的进展情况，及时申请用款计划，保证各项款项及时支付；提高了资金使用效率。

（三）完成结果（17.4 分）

1. 预算完成（7.4 分）

2018 年以来，我系统加强预算执行力度，但因部份项目按政府采购程序完成招标，按合同进度付款，故有部分项目资金结转到 2019 年；同时因为我系统下属有四个单位在进行基本建设，要按工程进度支付款项，故有较大的基建资金结余，到 12 月底预算执行进度达到了 74%，故得分 7.4 分。

2. 违规记录。（10 分）

我部门执行过程中未出现不按照预算执行、项目申报虚假、挪用财政专项资金、擅自扩大和缩小专项资金使用范围、不按程序 and 规定实行招投标及政府采购，以及核算不真实、

不规范等问题。上一年度审计结果未反应部门预算管理方面有任何违纪违规问题。

（四）绩效结果应用（20分）

1. 自评质量（4分）

我部门按部门职能职责和年度总体目标量化履职情况开展了绩效评价。绩效评价工作小组成员从数量、质量、时效、成本、社会效益方面认真务实逐项评价,自评后认为 2018 年以来,加强预算执行力度,克服了供需矛盾,突出保障重点,预算执行情况总体较好,有力促进各项工作的资金保障任务的完成。各下属单位项目预算编制较完整,招投标程序合法合规,财务管理制度较完善,坚持了专款专用。项目质量监管基本到位,完善了强戒所所急需相关生活和信息化配套设施建设,项目基本达到当年预期目标。

2. 信息公开（8分）。

我部门严格按照《预算法》等法规制度要求在我部门门户网站公开以下信息:在财政部门批复后二十日内向社会公开本部门预算及部门绩效目标(含所有财政资金安排的“三公”经费、机关运行经费的安排、使用情况、项目绩效目标等);在财政部门批复后二十日内向社会公开本部门决算(含所有财政资金安排的“三公”经费、机关运行经费的安排、使用情况等);因涉密未完全公开部门整体支出绩效自评报告及部门绩效目标。

3. 整改反馈（8分）

我部门按要求在支出过程中，严格遵守各项规章制度，“三公经费”控制在预算范围内。所有项目都详细制定了方案，严格按方案组织实施，并加强了监督。尤其是在专项经费支出上，专款专用，按项目实施计划的进度情况进行资金拨付，无截留、无挪用等现象，基本完成了财政下达目标任务，实行了先有预算、后有执行、“用钱必问效、无效必问责”的新常态。按照合同约定，根据工作进度，严格执行付款程序，按期、及时、足额支付了相关款项。建立健全内部管理制度，确定单位经济活动的各项支出标准，明确支出报销流程，按照规定办理支出事项，使经济活动有章可循，有法可依，规范了财务行为，并将在今后相当长的时间内发挥重要管理作用。2018年严格按照年初预算控制部门整体支出，在绩效管理过程中未发现问题。

对所有重点专项预算项目均开展绩效评价管理，实施绩效评价项目数量占部门管理专项预算项目数量的比重为100%。对所属下级预算单位均按要求开展整体支出绩效评价，按要求向财政部门报告自评报告等相关绩效信息，按要求针对绩效评价发现问题制定整改措施，并整改落实到位。

四、评价结论及建议

（一）评价结论

戒毒系统预算编制科学合理、部门预算的可操作、可执

行程度较高，预算执行情况良好，执行管理规范，执行进度基本符合财政要求。合理使用财政拨付资金，专款专用、取得较好的经济效益和社会效益。决算真实准确，根据部门支出绩效评价指标体系自评分为 88.93 分。

我局积极履行强制隔离戒毒和戒毒康复工作管理的新职能，组织指导各强戒所、康复所通过生理治疗、心理矫治、适度劳动、身体康复和法律道德教育、职业技能培训，开展戒毒、治疗、康复、劳动、就业培训为一体的工作模式，收治工作规范、有序，场所持续安全稳定。较好地履行收治强戒人员、维护社会正常秩序及公共安全的职能。

（二）存在问题

部门预算执行和管理中也存在一定的问题和困难，主要有以下几方面：

1. 预算编制精准度还不够。工作计划较预算编制滞后，部分项目的预算编制不够精确，导致执行中的预算调整。

2. 年度预算批复前，除强戒人员生活、医疗、业务费等经费外，原则上不允许部门使用项目支出（主要是一次性下达项目），上半年部门预算可执行的时间较短，预算执行未达到财政要求进度。政府采购项目实施程序多、时间长，一定程度影响了预算执行进度。

3. 财政支出范围和结构不合理，在预算编制的日常专项中列支的通用项目只有：印刷费、维修（护）费、劳务费、

其他商品和服务支出等，与《司法部行政戒毒机关会计科目》（2014 司戒字 30 号）不匹配，导致在开展戒毒业务工作时资金使用范围不是很准确。

4. 内部控制体系没有完全建成。我系统下属部分强戒所为新建所，人员少，机构不健全。现建立了一部分内控管理制度，但因人员原因，一人多岗的情况大量存在，还不能按《行政单位内控规范》的要求设置岗位，实现岗位相互分离，在一定程度上存在管理风险。同时因绩效评价是一项新工作，在预算编制设置绩效目标等指标时，各单位在指标编制的科学性、合理性、准确性还需进一步加强。

（三）改进建议

1. 我系统将及时关注预算执行进度和执行时间节点，加强预算执行管理，对项目支出预算做好项目可行性评估，确保列入年度预算的项目切实可行。

2. 建立完善的项目预算编制系统。采取“自下而上、上下结合、审核修订，财务汇总、审批上报”的运行机制。确保预算程序合规，方法科学，内容完整，项目精细。针对自评中发现普遍带共性的问题，及时对制度进行规范和调整，提出有效的解决方案。

3. 加强信息交流和沟通，对项目管理工作中做得好的单位的经验和做法进行总结完善和推广。

4. 强化培训，提高水平。全年制定培训计划，采取专业人员授课、外出培训、兄弟单位现场实践以及系统内互相研讨等方式加强业务培训。提高合法合规管理经济业务能力，确保绩效目标实现。

5. 建立完整内部控制体系。在省局指导下，向先进单位学习，借助社会专业机构的力量，在管理人员陆续到位的前提下，合理设置岗位，按三权分离，相互制约的原则，逐步完善内控制度。

第五部分 附表

- 一、收入支出决算总表
- 二、收入总表
- 三、支出总表
- 四、财政拨款收入支出决算总表
- 五、财政拨款收入支出决算明细表（政府经济分类科目）
- 六、一般公共预算财政拨款支出决算表
- 七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表
- 八、一般公共预算财政拨款 基本支出决算表
- 九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表
- 十、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表
- 十一、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 十二、政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算表
- 十三、国有资本经营预算支出决算表